

COMPTES ANNUELS

SAS A.D.G.

96 RUE DE LA FAISANDERIE

75116

PARIS

BILAN ARRETE AU 31/03/2024

(Période du 01/04/2023 au 31/03/2024)

*« Copie certifiée conforme à l'original »
Le Président*



BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

GARAJ - S.A.R.L. GARAJ

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/03/24	Valeurs nettes au 31/03/23	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2 187 687	2 187 687		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	2 187 687	2 187 687		
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	182 284	126 212	56 072	44
Autres (3)	440	36 904	-36 464	-99
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	188 673	103 452	85 221	82
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	371 396	266 567	104 829	39
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 559 083	2 454 254	104 829	4
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE

GARAJ - S.A.R.L. GARAJ

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PASSIF	Valeurs au 31/03/24	Valeurs au 31/03/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital	1 200 000	1 200 000		
(dont versé : 1 200 000)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	36 162		36 162	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	113 575	36 162	77 414	214
SITUATION NETTE	1 349 737	1 236 161	113 575	9
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 349 737	1 236 162	113 575	9
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	571 665	680 915	-109 251	-16
Emprunts et dettes financières diverses (3)	186 900	156 900	30 000	19
Avances et aptes recus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	5 040	3 120	1 920	62
Dettes fiscales et sociales	135 742	67 157	68 584	102
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	310 000	310 000		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	1 209 346	1 218 093	-8 746	-1
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 559 083	2 454 254	104 829	4
(1) Dont à plus d'un an	461 421	571 665		
(1) Dont à moins d'un an	747 925	646 428		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

SARL G.R.B.A

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
AU CAPITAL DE 20.000 EUROS

8 Rue BOTZARIS
75019 PARIS

Tél : 01 40 40 28 29
Fax : 01 40 03 09 33

SAS A.D.G.

96 RUE DE LA FAISANDERIE

75116
PARIS

ANNEXE AU 31/03/2024

(Période du 01/04/2023 au 31/03/2024)

ANNEXE COMPTABLE

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/03/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels de bureau et informa	3 ans

Immobilisations financières

Stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	815 000		
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		252 193		16 200
		Instal. gén., agencts & aménagts divers	316 051		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	62 587		
		Matériel de bureau & info., mobilier	4 951		749
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	635 782		16 949
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		8 696		
		TOTAL IV	8 696		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 459 479		16 949

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			815 000	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				268 393	
		Instal. gén., agencts, aménagts d.			316 051	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			62 587	
		Mat.bureau, info., mob.			5 700	
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			652 732	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				8 696	
		TOTAL IV			8 696	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					1 476 428	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		170 380	15 766		186 146
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	294 026	4 779		298 805
	Matériel de transport	32 157	12 782		44 939
	Mat. bureau et informatique, mob.	4 115	304		4 418
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		500 677	33 631		534 308
TOTAL GENERAL		500 677	33 631		534 308

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ACTIF CIRCULANT

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 696		8 696
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	11 246		
	IMPOTS SUR LES SOCIETES / IS	11 246	11 246	
	Etat & autres	55 682		
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	TVA DÉDUCTIBLE	17 608		
	CRÉDIT TVA A REPORTER	23 676		
	TVA A REGULARISER	14 398	55 682	
	coll. publiques	2 000		
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers		2 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	339 280	339 280	
	Charges constatées d'avance	790	790	
TOTAUX		417 694	408 998	8 696
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	.
Autres créances	2 000
Disponibilités	
TOTAL	2 000

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d'1 an à l'origine	84 450	31 838	52 612	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		145 536	145 536		
Personnel & comptes rattachés		29 946	29 946		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		22 502			
URSSAF		8 829			
RETRAÎTE COMPL. ISICA		4 365			
MUTUELLE		1 972			
CHARG.SOC./CONGES A PAYER		6 504			
CHARGES / PRIME FIN ANNEE		832	22 502		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 300			
	TVA COLLECTEE TR	2 300	2 300		
collectiv. publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	619	619		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		843	843		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		26 998	26 998		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		313 194	260 582	52 612	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 573			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION -
PASSIF

ADG - SAS A.D.G.

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	37 726
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	37 726